

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 110 年 10 月份

主辦會計人員



基金主持人



目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表	第 1-2	頁
---------------------	-------	---

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表	第 3	頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 4	頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 5	頁
四、用途別明細表	第 6-7	頁
五、統計所需項目明細表	第 8	頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第 9-10	頁
二、收入支出表	第 11	頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第 12	頁
----------------------	------	---

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年10月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行政院核定數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	符號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
一、基金來源	4	3,091,598,000	2,770,939	-	2,770,939	-	1,838,554,554	1,842,883,000	-4,328,446	-0.23
1.徵收及依法分配收入	41	3,022,347,000	-	-	-	-	1,813,407,000	1,813,407,000	-	-
(1)能源研究發展收入	41E	3,022,347,000	-	-	-	-	1,813,407,000	1,813,407,000	-	-
2.財產收入	45	43,704,000	2,770,461	-	2,770,461	-	12,710,484	21,476,000	-8,765,516	-40.82
(1)租金收入	452	5,409,000	-	-	-	-	5,123,235	5,409,000	-285,765	-5.28
(2)權利金收入	453	33,000,000	2,770,461	-	2,770,461	-	3,936,719	12,500,000	-8,563,281	-68.51
(3)利息收入	454	5,295,000	-	-	-	-	3,650,530	3,567,000	83,530	2.34
3.其他收入	4Y	25,547,000	478	-	478	-	12,437,070	8,000,000	4,437,070	55.46
(1)雜項收入	4YY	25,547,000	478	-	478	-	12,437,070	8,000,000	4,437,070	55.46
二、基金用途	5	3,077,834,000	172,151,532	234,635,000	-62,483,468	-26.63	1,936,315,232	1,994,565,000	-58,249,768	-2.92
1.能源研究發展工作計畫	51	3,077,834,000	172,151,532	234,635,000	-62,483,468	-26.63	1,935,597,232	1,994,565,000	-58,967,768	-2.96
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		3,077,834,000	172,151,532	234,635,000	-62,483,468	-26.63	1,935,597,232	1,994,565,000	-58,967,768	-2.96
2.一般建築及設備計畫	52	-	-	-	-	-	718,000	-	718,000	-
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	718,000	-	718,000	-
三、本期賸餘(短絀-)	6	13,764,000	-169,380,593	-234,635,000	65,254,407	-27.81	-97,760,678	-151,682,000	53,921,322	-35.55
四、期初基金餘額	71	1,273,108,000					1,240,510,028	1,273,108,000	-32,597,972	-2.56
五、解繳公庫	72	-					-	-	-	-
六、期末基金餘額	73	1,286,872,000					1,142,749,350	1,121,426,000	21,323,350	1.90

備註：本年度汰換會議室桌上型麥克風系統所需經費81萬元，經行政院110年2月22日院授經計字第11000531660號函同意先行辦理，並於111年度補辦預算。

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年10月份

本月份及本年度截至本月份累計實際數與預算數比較，差異超過5%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一) 本月實際數2,770,939元，較分配預算數0元，增加2,770,939元，主要係權利金收入較預期增加所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數1,838,554,554元，較累計分配預算數1,842,883,000元，減少4,328,446元，約0.23%。

二、基金用途：

(一) 本月實際數172,151,532元，較分配預算數234,635,000元，減少62,483,468元，約26.63%，主要係公用設備效率提升示範計畫所撥預付款尚未辦理轉正；及電業設備查驗技術及智慧管理等委辦計畫執行進度未如預期所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數1,936,315,232元，較累計分配預算數1,994,565,000元，減少58,249,768元，約2.92%。

三、本期賸餘(短絀)：

(一) 本月實際短絀169,380,593元，較分配預算短絀234,635,000元，減少短絀65,254,407元，約27.81%，主要係公用設備效率提升示範計畫所撥預付款尚未辦理轉正；及電業設備查驗技術及智慧管理等委辦計畫執行進度未如預期所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際短絀97,760,678元，較累計分配預算短絀151,682,000元，減少短絀53,921,322元，約35.55%，主要係公用設備效率提升示範計畫所撥預付款尚未辦理轉正；及電業設備查驗技術及智慧管理等委辦計畫執行進度未如預期所致。

能源研究發展基金
主要業務計畫執行明細表
 中華民國110年10月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	172,151,532	234,635,000	-62,483,468	-26.63
		累計數	-	-	-	1,935,597,232	1,994,565,000	-58,967,768	-2.96
合 計		本月數	-	-	-	172,151,532	234,635,000	-62,483,468	-26.63
		累計數	-	-	-	1,935,597,232	1,994,565,000	-58,967,768	-2.96

能源研究發展基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年10月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/期初 餘額	以前年度累計折舊（ 耗）/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊（耗）/ 長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	479,952,497	173,332,364	718,000	7,196,325	-801,757	300,943,565
非理財目的之長期投資	-	-	-	-	-	-
土地	156,201,295	-	-	-	-	156,201,295
土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	183,440,881	43,361,761	-	-	5,133,175	134,945,945
機械及設備	129,708,030	127,487,142	-	6,951,322	-6,704,389	1,973,955
交通及運輸設備	2,856,246	248,440	718,000	240,054	78,362	3,007,390
雜項設備	7,746,045	2,235,021	-	4,949	691,095	4,814,980
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-	-	-
權利	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-

註：

本年度機械及設備成本減少6,951,322元，係報廢充電器驗證系統等機械及設備17筆所致。

本年度交通及運輸設備成本增加718,000元及減少240,054元，係購置會議室麥克風系統1筆及報廢增音器等交通及運輸設備63筆所致。

本年度雜項設備成本減少4,949元，係報廢錄放影機等雜項設備2筆所致。

本年度累計折舊變動數-801,757元，係本年度累計折舊數6,178,805元，扣除報廢財產累計折舊數6,980,562元。

能源研究發展基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國110年10月份

單位：新台幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分 配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
	以前年度 保留數	本年度行政 院核定數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減(-)			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫	-	-	810,000	-	810,000	810,000	718,000	-	718,000	89	-92,000	-11		
交通及運輸設備	-	-	810,000	-	810,000	810,000	718,000	-	718,000	89	-92,000	-11		
交通及運輸設備	-	-	810,000	-	810,000	810,000	718,000	-	718,000	89	-92,000	-11	主要係本年度汰換會議室桌上型麥克風系統採購案標餘款9萬2,000元。	
總計	-	-	810,000	-	810,000	810,000	718,000	-	718,000	89	-92,000	-11		

備註：本年度汰換會議室桌上型麥克風系統所需經費81萬元，經行政院110年2月22日院授經計字第11000531660號函同意先行辦理，並於111年度補辦預算。

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國110年10月份

單位：新臺幣元

編號	業務計畫及用途別科目	本月份實際數	本年度截至本月份累計數	備註
2	服務費用	132,709,930	946,367,351	
22	郵電費	180,107	2,060,686	
221	郵費	78,965	932,607	
222	電話費	101,142	1,128,079	
23	旅運費	153,750	1,171,082	
231	國內旅費	153,750	1,168,082	
232	國外旅費	-	-	
235	貨物運費	-	3,000	
24	印刷裝訂與廣告費	3,948	700,608	
241	印刷及裝訂費	3,948	29,228	
245	業務宣導費	-	671,380	
25	修理保養及保固費	-	34,100	
257	雜項設備修護費	-	34,100	
28	專業服務費	132,372,125	942,400,875	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	23,500	134,000	
286	委託調查研究費	132,348,625	942,260,875	
288	委託考選訓練費	-	6,000	
28Y	其他	-	-	
3	材料及用品費	48,492	716,250	
32	用品消耗	48,492	716,250	
321	辦公(事務)用品	43,610	639,941	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國110年10月份

單位：新臺幣元

編號	業務計畫及用途別科目	本月份實際數	本年度截至本月份累計數	備註
322	報章雜誌	2,100	25,195	
326	食品	1,182	26,290	
328	醫療用品(非醫療院所使用)	-	3,900	
32Y	其他用品消耗	1,600	20,924	
4	租金、償債與利息	20,565	198,733	
43	機器租金	20,565	198,733	
432	機械及設備租金	20,565	198,733	
5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	718,000	
51	購建固定資產	-	718,000	
515	購置交通及運輸設備	-	718,000	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,372,545	987,449,360	
72	捐助、補助與獎助	39,372,545	987,449,360	
721	補(協)助政府機關(構)	-	77,291,000	
722	捐助國內團體	39,372,545	910,158,360	
723	捐助私校	-	-	
72Y	其他	-	-	
9	其他	-	865,538	
91	其他支出	-	865,538	
91Y	其他	-	865,538	
	合 計	172,151,532	1,936,315,232	

能源研究發展基金

統計所需項目明細表

中華民國110年10月份

單位：新臺幣千元

科 目 名 稱	本年度 行政院核定數	本年度截至本月份累計數	
		實際數	預算數
統計所需項目	1,927,700	987,583	1,011,998
員工通勤交通費	-	-	-
義工服務費	-	-	-
計時與計件人員酬金	-	-	-
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300	134	178
一般土地租金	-	-	-
補（協）助政府機關（構）	240,000	77,291	64,700
捐助國內團體	1,687,400	910,158	947,120
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-

能源研究發展基金

平衡表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

資 產 科 目	金額	%	負 債 及 權 益 科 目	金額	%
科目名稱			科目名稱		
資 產	1,471,050,063.00	100.00	負 債	27,357,148.00	1.86
一、流動資產	1,170,106,498.00	79.54	一、流動負債	24,117,148.00	1.64
1.現金	971,192,385.00	66.02	1.應付款項	24,117,148.00	1.64
銀行存款	971,072,385.00	66.01	應付費用	24,117,148.00	1.64
零用及週轉金	120,000.00	0.01	應付利息	-	-
2.應收款項	-	-			-
應收帳款	-	-	2.預收款項	-	-
應收收益	-	-	其他預收款	-	-
應收利息	-	-	二、其他負債	3,240,000.00	0.22
其他應收款	-	-	1.什項負債	3,240,000.00	0.22
3.預付款項	198,914,113.00	13.52	存入保證金	-	-
預付費用	198,914,113.00	13.52	應付保管款	-	-
4.短期貸墊款	-	-	暫收及待結轉帳項	3,240,000.00	0.22
短期墊款	-	-	淨資產	1,443,692,915.00	98.14
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	1,443,692,915.00	98.14
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	1,443,692,915.00	98.14
長期應收款	-	-	累積餘額	1,547,130,161.00	105.17
2.長期貸款	-	-	本期短絀	103,437,246.00	7.03

能源研究發展基金

平衡表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

資 產 科 目	金額	%	負 債 及 權 益 科 目	金額	%
科目名稱			科目名稱		
三、固定資產	300,943,565.00	20.46			
1.土地	156,201,295.00	10.62			
土地	156,201,295.00	10.62			
2.房屋建築及設備	134,945,945.00	9.17			
房屋建築及設備	183,440,881.00	12.47			
累計折舊-房屋建築及設備	-48,494,936.00	-3.30			
3.機械及設備	1,973,955.00	0.13			
機械及設備	122,756,708.00	8.34			
累計折舊-機械及設備	-120,782,753.00	-8.21			
4. 交通及運輸設備	3,007,390.00	0.21			
交通及運輸設備	3,334,192.00	0.23			
累計折舊-交通及運輸設備	-326,802.00	-0.02			
5.雜項設備	4,814,980.00	0.33			
雜項設備	7,741,096.00	0.53			
累計折舊-雜項設備	-2,926,116.00	-0.20			
合 計	1,471,050,063.00	100.00	合 計	1,471,050,063.00	100.00

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國110年10月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,770,939	1,838,554,554
徵收及依法分配收入	-	1,813,407,000
能源研究發展收入	-	1,813,407,000
財產收益	2,770,461	12,710,484
財產孳息收入	2,770,461	12,710,484
其他收入	478	12,437,070
雜項收入	478	12,437,070
支出	172,773,361	1,941,991,800
業務支出	132,778,987	947,282,334
業務支出	132,778,987	947,282,334
獎補助支出	39,372,545	987,449,360
補(協)助政府機關(構)	-	77,291,000
捐助國內團體	39,372,545	910,158,360
財產損失	-	215,763
財產交易損失	-	215,763
折舊、折耗及攤銷	621,829	6,178,805
固定資產折舊	621,829	6,178,805
其他支出	-	865,538
其他支出	-	865,538
本期賸餘(短絀)	-170,002,422	-103,437,246
期初淨資產		1,547,130,161
解繳公庫		-
期末淨資產		1,443,692,915

能源研究發展基金
預算執行與會計收支對照表
 中華民國110年1月1日至110年10月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	1,838,554,554	-	1,838,554,554	收入
徵收及依法分配收入	1,813,407,000	-	1,813,407,000	徵收及依法分配收入
財產收入	12,710,484	-	12,710,484	財產收益
其他收入	12,437,070	-	12,437,070	其他收入
基金用途	1,936,315,232	5,676,568	1,941,991,800	支出
服務費用	946,367,351	-	946,367,351	業務支出
材料及用品費	716,250	-	716,250	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	198,733	-	198,733	業務支出
購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	718,000	-718,000	-	
稅捐及規費(強制費)	-	-	-	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	-	-	-	業務支出
捐助、補助與獎助	987,449,360	-	987,449,360	獎補助支出
資產短絀	-	215,763	215,763	財產損失
	-	6,178,805	6,178,805	折舊、折耗及攤銷
償債、利息及相關手續費	-	-	-	還本付息支出
其他	865,538	-	865,538	其他支出
本期賸餘(短絀)	-97,760,678	-5,676,568	-103,437,246	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,240,510,028	306,620,133	1,547,130,161	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,142,749,350	300,943,565	1,443,692,915	期末淨資產